



# Budget Primitif 2021





## Contexte et orientations

Le budget 2021 du Département de l'Isère s'inscrit dans la situation particulière de la pandémie.

A un contexte budgétaire déjà fortement contraint (croissance des dépenses sociales et réforme de la fiscalité locale) s'ajoutent d'importantes imprévisibilités quant aux conséquences de la crise sanitaire sur la situation financière du Département de l'Isère.

Les grandes orientations du BP<sup>1</sup> 2021 :

- > Fiscalité : ne pas augmenter le taux des droits de mutation à titre onéreux (DMTO) fixé à 3,8 %.
- > Endettement : recourir à l'emprunt uniquement pour financer des investissements créateurs de richesse économique et d'emplois.



## Le BP 2021

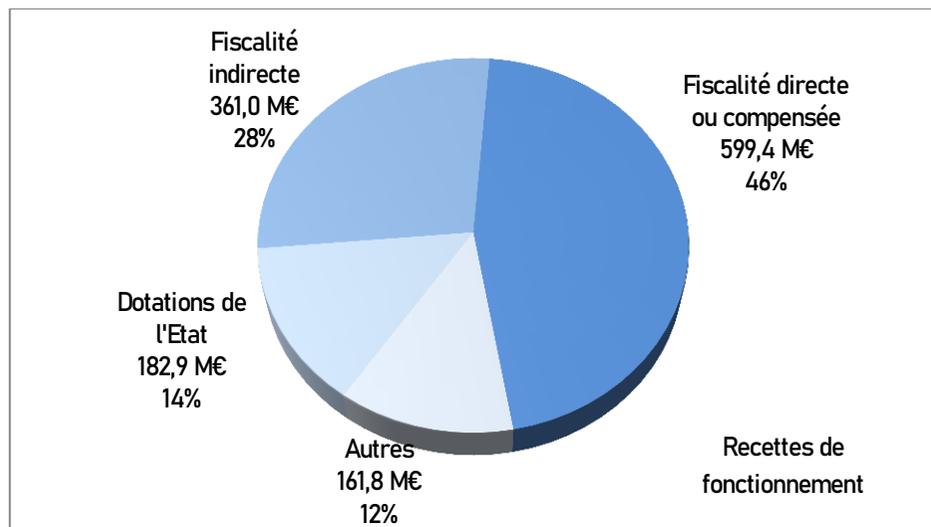
Ce budget répond au double objectif de prise en compte des impacts connus et prévisibles de la crise sanitaire et d'adaptation des orientations fixées pour la mandature.

Le montant total voté au BP 2021 s'élève à 1 583,6 M€ en recettes et à 1 583 M€ en dépenses<sup>2</sup> (suréquilibre en recettes du budget annexe Translère).

<sup>1</sup> BP : Budget primitif

<sup>2</sup> Opérations réelles, hors doubles comptes, reports et résultats antérieurs

## Les recettes : 1 583,6 M€ (1 305,1 M€ en fonctionnement et 278,5 M€ en investissement)



La fiscalité indirecte représente le deuxième poste de recettes de fonctionnement, avec 361,0 M€ (28%), dont 170M€ de DMTO (droits de mutation à titre onéreux), 74,5 M€ d'une autre part de TSCA reçue suite aux transferts de compétences et 74 M€ de taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques (TICPE).

Les recettes d'investissement s'élèvent à 278,5 M€.

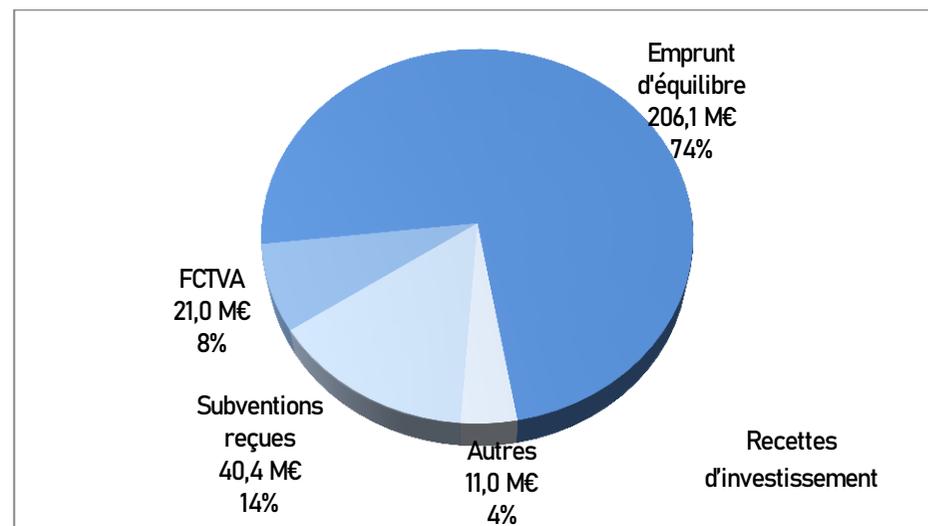
Le fonds de compensation de la TVA représente 21 M€ de recettes d'investissement (8%) et les subventions reçues 40,4 M€.

L'emprunt d'équilibre représente 206,1 M€.

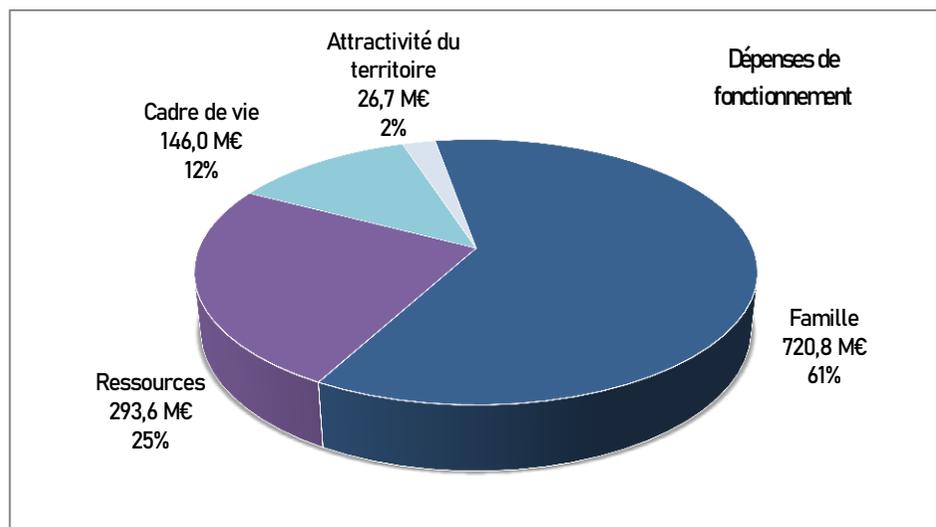
Les recettes de fonctionnement représentent 1 305,1 M€.

Elles relèvent à 46% de la fiscalité directe ou compensée (599,4 M€) :

- 285,8 M€ de fraction de TVA compensatoire de la TFPB,
- 114,1 M€ d'une part de taxe sur les conventions d'assurance (TSCA) en compensation de fiscalité
- 83,9 M€ de cotisation sur la valeur ajoutée (CVAE)
- 75,8 M€ de dotation et fonds de compensation suite à la réforme de la taxe professionnelle (FNGIR et DCRTP)
- 39,8M€ de diverses compensations.



## Les dépenses : 1 583,0 M€ (1 187,2 M€ en fonctionnement et 395,8 M€ en investissement)



Les dépenses de fonctionnement représentent 1 187,2 M€.

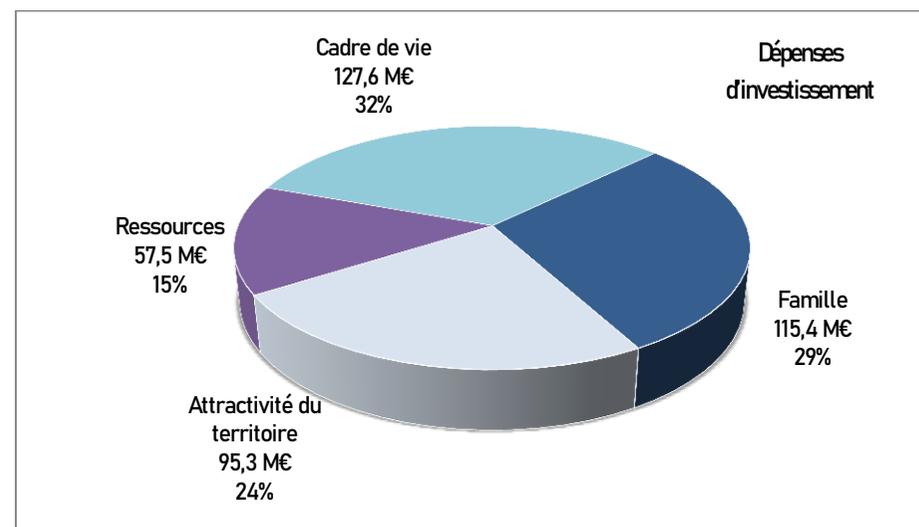
Elles sont réparties en 4 pôles qui reflètent les politiques portées par le Département.

Le pôle Famille représente le premier poste de dépenses de ce budget 2021 en fonctionnement (720,8 M€, soit 61% du montant total voté en fonctionnement).

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 395,8 M€<sup>1</sup>.

Il s'agit du montant d'investissement voté le plus élevé de la mandature après celui de l'année 2020.

Les principaux projets prévus à ce budget sont présentés aux pages 6 et suivantes de ce document.



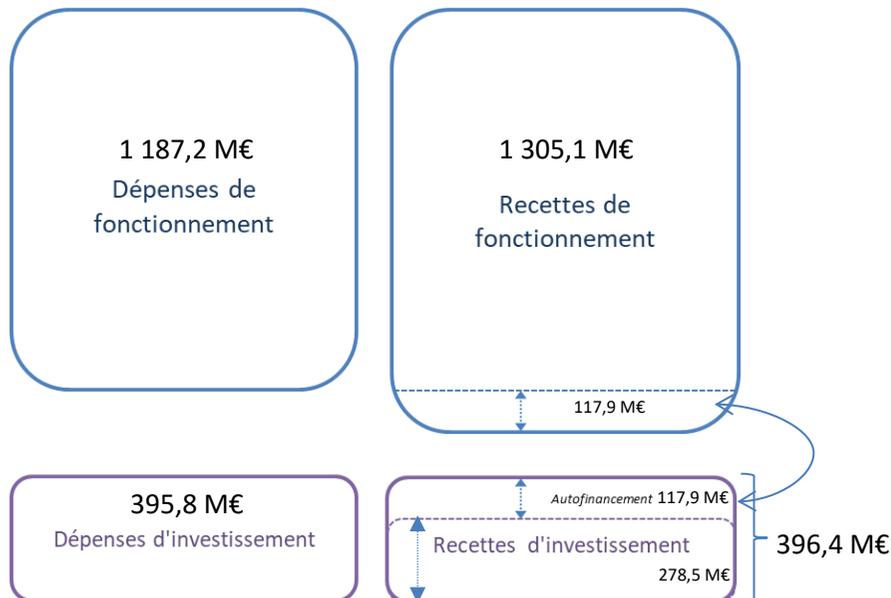
<sup>1</sup> dont 27,1 M€ de remboursement en capital de la dette



## L'équilibre du budget

L'équilibre dépenses / recettes en fonctionnement permet de dégager un autofinancement de 117,9 M€.

Les recettes d'investissement comprennent cet autofinancement (117,9 M€), l'emprunt prévisionnel (206,1 M€), le FCTVA (21 M€) et des recettes propres (51,4 M€).



## L'emprunt

L'encours de dette au 31 décembre 2020 s'élève à 391,5 M€, ce qui représente un montant moyen de 305 € par habitant.

A titre de comparaison, en 2019, la moyenne pour les Départements de plus d'un million d'habitants se situait à 503 € par habitant<sup>1</sup>.

La majeure partie de l'encours est à taux fixe.

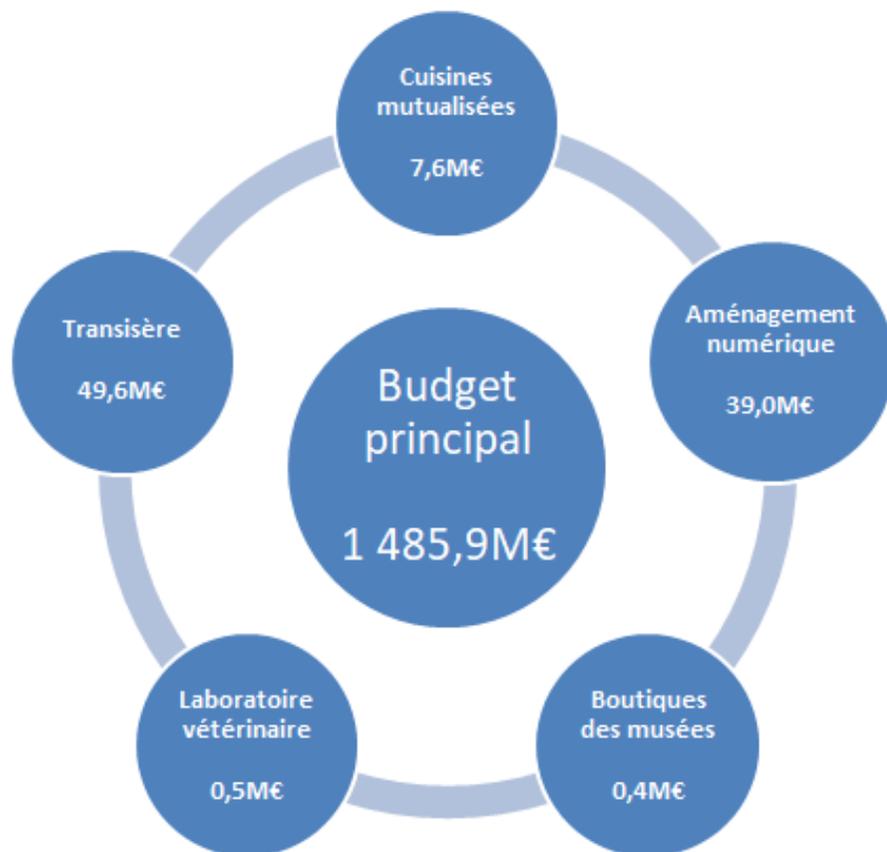
Ces emprunts sont classés 1A, soit le niveau le moins risqué de la charte de Gissler (charte de « bonne conduite » entre les établissements bancaires et les collectivités locales).

Au 31 décembre 2020, la capacité de désendettement du Département est de 2 ans, ce qui signifie que la collectivité pourrait en théorie rembourser sa dette en 2 années si elle y consacrait la totalité de son épargne brute.

<sup>1</sup> Données au compte administratif 2019

## La structure du budget

Montant total du BP 2021 : 1 583 M€



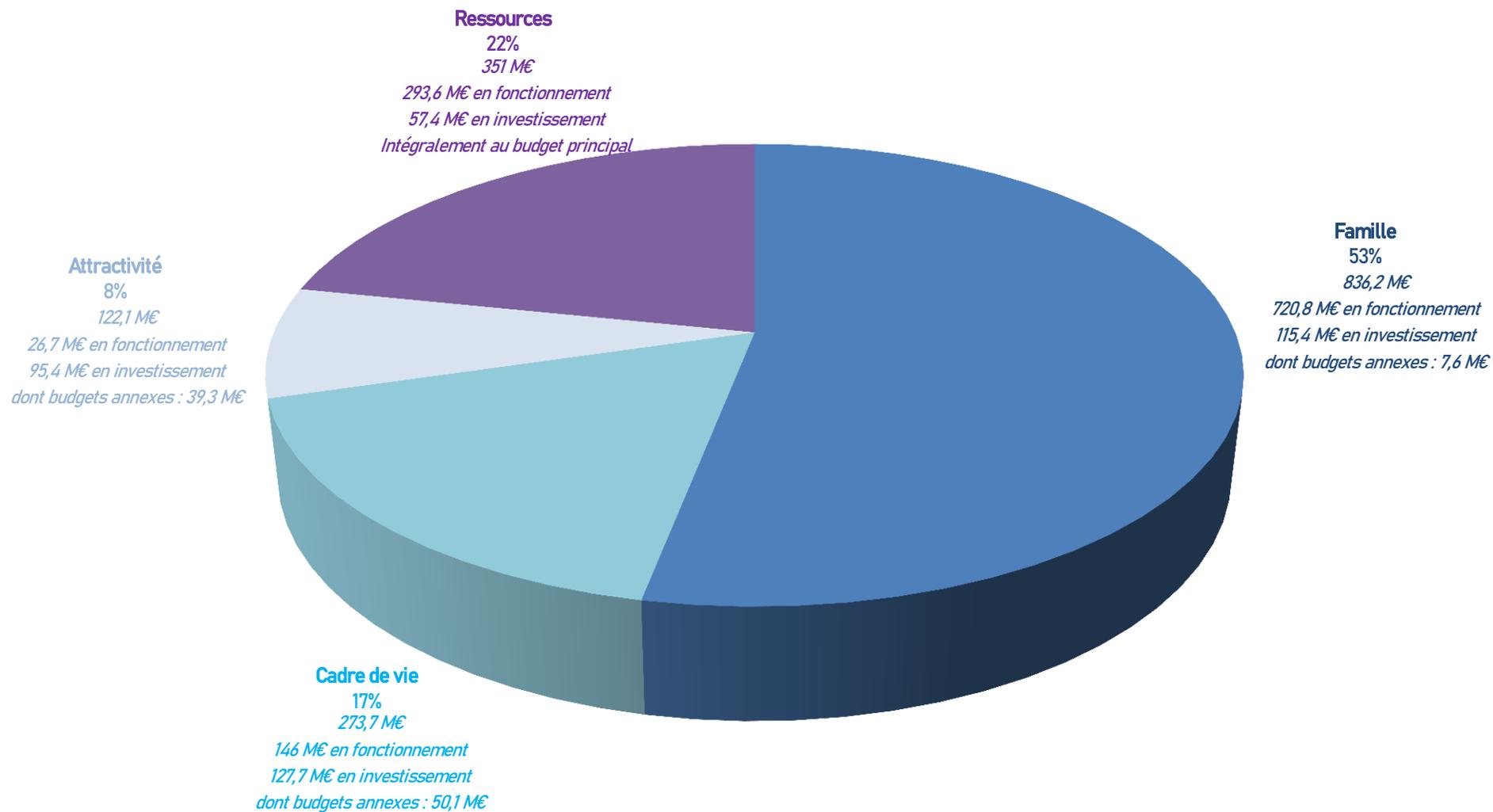
*Un budget principal et cinq budgets annexes*

1 485,9 M€ au budget principal et 97,1 M€ aux budgets annexes

Le budget voté comprend :

- > Le budget principal du Département qui regroupe les principales missions exercées par le Département (cf. infra).
- > Le budget annexe Transisère, réseau de transport interurbain de l'Isère. A noter que, jusqu'en juillet 2021, la compétence transport est déléguée au Département par la Région Auvergne-Rhône-Alpes, autorité organisatrice des transports.
- > Le budget annexe Aménagement numérique consacré au Réseau en fibre optique installé par le Département de l'Isère (Isère THD).
- > Le budget annexe des cuisines mutualisées qui assurent la restauration collective de 67 des 97 collèges publics départementaux.
- > Le budget annexe du laboratoire vétérinaire départemental de l'Isère qui intervient dans le domaine de la sécurité sanitaire des aliments et dans le domaine de la santé animale.
- > Le budget annexe des boutiques des musées, budget au sein duquel sont gérées les boutiques des musées départementaux.

## Les politiques portées par le Département



## La Famille : 836,2 M€

53% du budget départemental est consacré au pôle Famille : enfance, cohésion sociale, personnes âgées et handicapées, santé publique, éducation, jeunesse et sport, logement. Ce poste de dépenses représente 836,2 M€. Sur ce même montant, 700 M€ correspondent aux dépenses de solidarité<sup>1</sup>.

	ENFANCE ET FAMILLE	153,7 M€
	COHESION SOCIALE	154,4 M€
	SANTE PUBLIQUE	5,2 M€
	PERSONNES AGEES	205,1 M€
	PERSONNES HANDICAPEES	181,5 M€
	EDUCATION	112,8 M€
	JEUNESSE ET SPORTS	10,5 M€
	LOGEMENT	13,0 M€

Les dépenses de fonctionnement permettent de faire face à une hausse inédite du nombre d'allocataires du RSA, signe d'une aggravation de la pauvreté :

En un an (sept 2019–sept 2020), le nombre d'allocataires du RSA a progressé de près de 10 %. Cela représente 2 200 foyers allocataires du RSA supplémentaires, soit 4 400 personnes (dont 2 000 enfants).

En 2021, les allocations individuelles de solidarités<sup>2</sup> s'élèvent à 330,38 M€ dont 137,31 M€ pour l'APA, 51,07 M€ pour la PCH et 142 M€ pour le RSA. Depuis 2012 leur montant a globalement augmenté de 49 %.

Est engagé en 2021 un programme massif d'investissement en faveur des établissements hébergeant les personnes âgées et les personnes handicapées, facilitant la rénovation des bâtiments et l'innovation dans les typologies d'accueil (65 M€ d'autorisations de programme).

Parmi ces 65 M€, 10 M€ seront prévus pour développer une alternative à l'EHPAD et au maintien à domicile : l'habitat inclusif.

<sup>1</sup> Secteurs enfance et famille, cohésion sociale, santé publique, personnes âgées et handicapées

<sup>2</sup> Les allocations individuelles de solidarités (AIS) comprennent l'APA (allocation personnalisée d'autonomie), la PCH (prestation de compensation du handicap), et le RSA (revenu de solidarité active)

## L'Attractivité du territoire : 122,1 M€

	AMENAGEMENT NUMERIQUE	39,0 M€
	SOLIDARITE TERRITORIALE	44,1 M€
	DEVELOPPEMENT, RECHERCHE, INNOVATION	5,9 M€
	ATTRACTIVITE ET TOURISME	6,6 M€
	MONTAGNE	1,9 M€
	CULTURE ET CITOYENNETE	24,3 M€
	COOPERATION INTERNATIONALE	0,3 M€

Le budget 2021 se traduit par un niveau conséquent d'investissements pour atteindre les objectifs du projet « Isère THD, le très haut débit pour tous en Isère ».

L'année 2021 sera par ailleurs particulièrement marquée par l'aboutissement et l'ouverture au public de plusieurs chantiers structurants :

> l'installation des Archives départementales dans son nouveau site de Saint-Martin-d'Hères, avec des espaces de consultation et d'expositions fonctionnels et plus adaptés aux besoins (37 M€ de travaux)

> l'ouverture du musée Champollion à Vif : 11<sup>ème</sup> musée du Département de l'Isère, consacré à l'égyptologie (6,3 M€ de travaux de travaux)

> la remise en service du Petit train de La Mure, à l'arrêt depuis 10 ans (26 M€ de travaux)

> le chantier de restauration de la façade de l'église de Saint Antoine l'abbaye, troisième plus gros chantier de taille de pierres de France derrière Notre Dame de Paris et la cathédrale de Strasbourg (3 M€ de travaux)

Le Département va également soutenir la construction du conservatoire à rayonnement départemental (CRD) à Bourgoin-Jallieu à hauteur de 4,5 M€.

En 2021, devrait également débuter un chantier emblématique pour l'Isère avec les travaux de requalification de l'ancien Palais du Parlement du Dauphiné (chantier de 21 M€).

Le budget 2021 voit également le lancement d'une action innovante et de grande ampleur en faveur des tiers-lieux d'activité, afin de promouvoir le télétravail, la transition numérique, et l'innovation dans les territoires ruraux (AP de 10 M€ pour le projet tiers lieux).

Au titre de la Solidarité territoriale est lancé un second plan écoles de 10 M€.

Enfin le Département participe au plan de relance nationale en direction des communes et des EPCI (20 M€ d'autorisation de programme).

## Le Cadre de vie : 273,7 M€

Le budget alloué à l'amélioration du cadre de vie des isérois s'élève à 273,7 M€, soit 17% du budget voté.

Ce budget comprend les routes, les transports, l'eau, l'agriculture, la forêt et la filière bois, l'environnement et le développement durable et la sécurité.

	ROUTES	102,9 M€
	TRANSPORTS	94,3 M€
	EAU	5,3 M€
	AGRICULTURE	6,6 M€
	FORET FILIERE BOIS	0,9 M€
	ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE	8,6 M€
	SECURITE	55,0 M€

Le volet Transports est marqué cette année par la fin de la délégation de la compétence des transports interurbains et scolaires de la Région au Département. Le Département conserve la compétence de l'acheminement des élèves en situation de handicap vers leurs établissements (9,4 M€).

Est porté par ce budget 2021 :

- > Un réseau routier de 4680 km, avec des travaux emblématiques :
  - la reconstruction du pont de la Vena sur la RD1091,
  - la sécurisation de la RD1075 entre le Col du Fau et le Col de Lus
  - la mise à 2x2 voies de la RD1006 à Bourgoin-Jallieu
  - la suppression du passage à niveau à Brignoud
  - l'aménagement de l'A480 (démarrage des travaux de l'échangeur du Rondeau)
- > L'opération visant à maintenir l'école nationale de l'aviation civile (ENAC) sur la plateforme aéroportuaire « Grenoble-Alpes-Isère » (4,8 M€)
- > Des crédits Environnement et développement durable notamment dédiés aux 17 espaces naturels sensibles départementaux.
- > Des aides à l'Agriculture, avec le financement de projets de méthanisation et des aides à l'installation des agriculteurs, à la modernisation des outils de production des agriculteurs, à l'installation de dispositifs anti-grêle, et pour faire face aux conséquences de la sécheresse de 2020.
- > Un budget Eau consacré à l'hydraulique et aux risques naturels : soutien à l'investissement sur des projets d'irrigation et les travaux du SYMBHI (3,8 M€), ainsi qu'à des aides à des projets d'assainissement et à la protection de l'eau potable.
- > Sécurité : la participation au SDIS s'élève pour 2021 à 54 900 000 € soit une hausse de 1,5 M€ par rapport à 2020.

## Les Ressources : 351,0 M€

Les ressources représentent 351 M€ (22% du budget total voté au BP 2021). Ces ressources permettent le fonctionnement des services du Département.

Les ressources humaines représentent 203,4M€.

	RESSOURCES HUMAINES	203,4 M€
	FINANCES	91,4 M€
	ADMINISTRATION GENERALE	28,2 M€
	BATIMENTS DEPARTEMENTAUX	28,1 M€

Sont financés sur ce budget :

- > les dépenses RH, correspondant aux 4 455 emplois budgétés
- > les finances : péréquations entre départements, intérêts de la dette, provisions...
- > l'administration générale : dépenses liées au fonctionnement de l'institution (informatique et téléphonie, communication et relations usagers, expertises juridiques, assurances, parc auto et déplacements...)
- > les bâtiments départementaux : loyers, entretien, fluides, réhabilitation et construction des bâtiments administratifs, culturels et sociaux



A titre d'illustration, le budget Ressources du Département permet de lancer en 2021 les travaux de rénovation thermique de l'hôtel du Département (montant de 12 M€).